

ANEXOS DEL INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

RAZÓN SOCIAL: COMPAÑIA XYZ S.A.  
RUC: XXXXXXXXXXXX  
EJERCICIO FISCAL: 2018

ÍNDICE DE CONTENIDOS

| DESCRIPCIÓN  | No. ANEXO | APLICA (S/I/NO) |
|--|-----------|-----------------|
| <b>PARTE I. ANEXOS GENERALES</b>   |           |                 |
| <b>DATOS GENERALES</b>   |           |                 |
| Datos del contribuyente sujeto a examen  |           |                 |
| Datos del representante legal  |           |                 |
| Datos del apoderado/a general o especial   |           |                 |
| Datos del contador/a   |           |                 |
| Datos de las personas naturales/sociedades que prestaron servicios de asesoría tributaria al contribuyente   |           |                 |
| Datos de las personas naturales/sociedades que elaboraron el informe de precios de transferencia   |           |                 |
| Datos de las personas naturales/sociedades que prestaron servicios de representación o patrocinio al contribuyente   |           |                 |
| Datos de las personas naturales/sociedades que actuaron como peritos tributarios del contribuyente en litigios tributarios en contra del SRI   |           |                 |
| Datos del auditor externo  |           |                 |
| <b>SEGUIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES SOBRE ASPECTOS TRIBUTARIOS</b>   |           |                 |
| Información del seguimiento de las observaciones y recomendaciones sobre aspectos tributarios del ejercicio fiscal anterior  | Anexo 2   | -               |
| <b>SISTEMA CONTABLE INFORMATICO</b>  |           |                 |
| Información del sistema contable informático utilizado y su plataforma tecnológica   | Anexo 3   | -               |
| <b>PARTE II. ANEXOS DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>  |           |                 |
| <b>DETALLE DE LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA</b>  |           |                 |
| Datos de la declaración del Impuesto a la Renta  | Anexo 4   | -               |
| Datos de la contabilidad   |           |                 |
| <b>CONCILIACION TRIBUTARIA - DIFERENCIAS PERMANENTES (INGRESOS EXENTOS / INGRESOS NO OBJETOS DE IMPUESTO A LA RENTA / INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO)</b>  |           |                 |
| Detalle de ingresos exentos / no objetos de impuesto a la renta / sujetos a impuesto a la renta único  |           |                 |
| Conciliación de los ingresos exentos / no objetos de impuesto a la renta / sujetos a impuesto a la renta único declarados vs. Libros   | Anexo 5   | -               |
| <b>CONCILIACION TRIBUTARIA - DIFERENCIAS PERMANENTES GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES Y DEL EXTERIOR / GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS / GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA / GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO</b> |           |                 |
| Detalle de gastos no deducibles locales y del exterior / incurridos para generar ingresos exentos / atribuidos a ingresos no objetos de impuesto a la renta / incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la renta único   |           |                 |
| Aplicación del ajuste cuando el contribuyente no haya diferenciado en su contabilidad los costos y gastos directamente atribuibles a la generación de ingresos exentos   |           |                 |
| Cálculo de la participación a trabajadores atribuible a ingresos exentos y no objeto del impuesto a la renta   |           |                 |
| Conciliación de los gastos no deducibles locales y del exterior / incurridos para generar ingresos exentos / atribuidos a ingresos no objetos de impuesto a la renta / incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la renta único declarados vs. Libros                                    | Anexo 6   | -               |
| <b>CONCILIACION TRIBUTARIA - DIFERENCIAS PERMANENTES (DEDUCCIONES ADICIONALES)</b>   |           |                 |
| Detalle y conciliación de deducciones adicionales  | Anexo 7   | -               |
| <b>CONCILIACION TRIBUTARIA - DIFERENCIAS TEMPORARIAS</b>   |           |                 |
| <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>   |           |                 |
| Activos por impuestos diferidos por créditos fiscales de períodos anteriores (retenciones, anticipos del impuesto a la renta y/o impuesto a la salida de divisas)  |           |                 |
| Activos por impuestos diferidos por pérdidas fiscales de períodos anteriores   |           |                 |
| Cálculo del límite del valor de la amortización de pérdidas  |           |                 |
| Detalle de la amortización de pérdidas   |           |                 |
| Activos por impuestos diferidos por diferencias temporarias  |           |                 |
| <b>PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>   |           |                 |
| Pasivos por impuestos diferidos por diferencias temporarias  |           |                 |
| <b>CONCILIACION DEL INGRESO CONTABLE CON LA FACTURACION EMITIDA EN EL EJERCICIO FISCAL</b>   |           |                 |
| Devengo contable en resultados de ingresos diferidos que corresponden a años anteriores; e ingresos diferidos no devengados contablemente que se registrarán en resultados en ejercicios fiscales subsiguientes.   |           |                 |
| <b>REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS FIJOS</b>  |           |                 |
| Resumen de propiedades, planta y equipo reexpresados o revaluados cuyo gasto por depreciación afecta al  |           |                 |
| <b>EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES</b>   |           |                 |
| Detalle y conciliación de exoneración y crédito tributario por leyes especiales  | Anexo 9   | -               |
| <b>ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA</b>   |           |                 |
| <b>ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR AL AUDITADO</b>  |           |                 |
| Detalle y conciliación de exoneraciones y rebajas al anticipo de impuesto a la renta   |           |                 |
| Detalle y conciliación de otros conceptos que incrementan el anticipo de impuesto a la renta   |           |                 |
| Detalle del anticipo de impuesto a la renta  |           |                 |
| Conciliación de valores pagados por anticipo de impuesto a la renta (primera y segunda cuota)  |           |                 |
| <b>ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL AUDITADO</b>  |           |                 |
| Detalle y conciliación de exoneraciones y rebajas al anticipo de impuesto a la renta   |           |                 |
| Detalle y conciliación de otros conceptos que incrementan el anticipo de impuesto a la renta   |           |                 |
| Detalle del anticipo de impuesto a la renta  |           |                 |
| <b>DETALLE DE COSTOS Y GASTOS CON EMPRESAS INEXISTENTES O FANTASMAS</b>  |           |                 |
| Consulta del listado de sujetos pasivos considerados por el SRI como empresas inexistentes o fantasmas, personas naturales y sociedades con actividades supuestas y/o transacciones inexistentes   |           |                 |
| Detalle de los costos y gastos realizados con los sujetos pasivos considerados por el SRI como empresas inexistentes o fantasmas, personas naturales y sociedades con actividades supuestas y/o transacciones inexistentes   | Anexo 11  | -               |
| <b>DETERIORO DE LOS ACTIVOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES A CRÉDITOS INCOBRADABLES EN LAS INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO</b>  |           |                 |
| Detalle de provisiones constituidas de cartera específica  |           |                 |
| Detalle de otras provisiones adicionales constituidas para cartera de créditos   |           |                 |
| Detalle para provisiones sobre activos de riesgo y contingentes  |           |                 |
| Cálculo del valor máximo de deducibilidad por deterioro en el valor de activos financieros (provisiones para créditos incobrables)   | Anexo 12  | -               |
| <b>DEPRECIAZIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>  |           |                 |
| Resumen de depreciación de propiedades, planta y equipo  | Anexo 13  | -               |
| <b>PARTE III. ANEXOS DE OTROS IMPUESTOS, REVISIONES ESPECÍFICAS Y SECTORES ECONÓMICOS</b>  |           |                 |
| <b>IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS</b>   |           |                 |
| Detalle de pagos que causan ISD realizados con recursos ubicados en el exterior  |           |                 |
| Detalle de las divisas no retornadas por exportaciones de bienes / servicios   | Anexo 14  | -               |
| <b>OPERACIONES CON EL EXTERIOR</b>   |           |                 |
| <b>CONVENIOS PARA EVITAR LA DOBLE IMPOSICIÓN</b>   |           |                 |
| Detalle de transacciones de ingresos y/o gastos en donde se aplicaron Convenios para Evitar la Doble Imposición  |           |                 |
| Aplicación de beneficios otorgados por los Convenios para Evitar la Doble Imposición   |           |                 |
| <b>PAGOS AL EXTERIOR</b>   |           |                 |
| Detalle de servicios contratados con el exterior   | Anexo 15  | -               |

**ANEXOS DEL INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO**

RAZÓN SOCIAL: COMPAÑÍA XYZ S.A.  
RUC: XXXXXXXXXXXX  
EJERCICIO FISCAL: 2018

**ÍNDICE DE CONTENIDOS**

|  |                 |
|--|-----------------|
| Detalle de reembolsos al exterior por concepto de gastos incurridos en el exterior   | Anexo 15        |
| Detalle de créditos del exterior y el pago de intereses y capital  | -               |
| Información de derivados financieros que mantiene la empresa   | -               |
| <b>INGRESOS DEL EXTERIOR</b>   |                 |
| Detalle de ingresos recibidos del exterior (diferente de exportación de bienes y servicios)  |                 |
| <b>SECTOR PETROLERO</b>  |                 |
| INGRESOS PETROLEROS POR SERVICIOS PRESTADOS  | <b>Anexo 16</b> |
| Detalle de la facturación por servicios prestados / Levantes y liquidaciones realizadas por la Secretaría de   |                 |
| Liquidación por pago en Especie  | -               |
| Liquidación por pago en Especie / Liquidación y pago del Impuesto a la Salida de Divisas   |                 |
| <b>SECTOR MINERO</b>   |                 |
| Detalle de ingresos según comprobantes de venta  | <b>Anexo 17</b> |
| Detalle de notas de crédito  |                 |
| Detalle de adquisiciones de minerales  |                 |
| Detalle de costos por venta de minerales no metálicos por semestre y conciliación con formulario 113   |                 |
| Detalle de costos de producción de no metálicos  |                 |
| Detalle del cálculo de las obligaciones de orden laboral contraídas por los titulares de derechos mineros con sus trabajadores y conciliación del cálculo de utilidades atribuibles al Estado versus el formulario 106 |                 |

Sr. XXXXXXXXX XXXXXXXXX  
C.C: XXXXXX-X  
Representante Legal Compañía XYZ S.A.

Sr. XXXXXXXXX XXXXXXXXX  
RUC No. XXXXXXXXXXXX  
Contador Compañía XYZ S.A.